



# Årsredovisning 2024



Fastställd av: Direktionen

Fastställd datum: 2025-04-24

Dokumenttyp: Årsredovisning

Dokumentansvarig: Förbundschef



## Innehållsförteckning

|       |                                                                       |    |
|-------|-----------------------------------------------------------------------|----|
| 1     | Inledning.....                                                        | 1  |
| 1.1   | Räddningstjänsten Skaraborg i korthet .....                           | 1  |
| 1.2   | Medlemsbidrag och finansiering .....                                  | 1  |
| 1.3   | Våra värderingar .....                                                | 1  |
| 1.4   | Implementering av verksamhetsplan .....                               | 1  |
| 2     | Förvaltningsberättelse.....                                           | 2  |
| 2.1   | Översikt över verksamhetens utveckling.....                           | 2  |
| 2.2   | Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning .....       | 3  |
| 2.2.1 | Finansförvaltning pensionsmedel.....                                  | 3  |
| 2.2.2 | Helårsanalys av Räddningstjänsten Skaraborgs placeringsportfölj ..... | 3  |
| 2.3   | Händelser av väsentlig betydelse .....                                | 4  |
| 2.4   | God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning .....               | 5  |
| 2.5   | Balanskravsresultat.....                                              | 7  |
| 2.6   | Väsentliga personalförhållanden .....                                 | 7  |
| 2.6.1 | Sjukfrånvaro.....                                                     | 8  |
| 2.6.2 | Olycksfall och tillbud.....                                           | 8  |
| 2.7   | Förväntad utveckling.....                                             | 9  |
| 2.8   | Måluppföljning.....                                                   | 10 |
| 3     | Resultaträkning .....                                                 | 14 |
| 4     | Balansräkning .....                                                   | 14 |
| 5     | Kassflödesanalys.....                                                 | 15 |
| 6     | Noter och tilläggsupplysningar.....                                   | 16 |
| 7     | Investeringsredovisning .....                                         | 21 |
| 8     | Driftredovisning.....                                                 | 21 |
| 9     | Verksamheterna .....                                                  | 22 |
| 9.1   | Stab/Admin .....                                                      | 22 |
| 9.2   | Avdelning Skydd mot olyckor.....                                      | 22 |
| 9.2.1 | Resultat.....                                                         | 23 |
| 9.2.2 | Analys.....                                                           | 23 |
| 9.2.3 | Slutsatser .....                                                      | 24 |
| 9.3   | Avdelning Larm och ledning.....                                       | 24 |
| 9.3.1 | Enhet Ledningscentral .....                                           | 24 |
| 9.3.2 | Händelser med omkomna .....                                           | 25 |
| 9.3.3 | Enheter operativ heltid norr, väst och öst.....                       | 25 |
| 9.4   | Avdelning Drift- och utbildning.....                                  | 26 |
| 9.4.1 | Driftenheten .....                                                    | 26 |

|       |                                               |    |
|-------|-----------------------------------------------|----|
| 9.4.2 | Utbildningsenheten .....                      | 27 |
| 9.5   | Avdelning RiB/Värn och Trygghetscentral ..... | 28 |
| 10    | Framtid .....                                 | 28 |

# 1 Inledning

## 1.1 Räddningstjänsten Skaraborg i korthet

Räddningstjänsten Skaraborg är ett kommunalförbund för operativ räddningstjänst och förebyggande åtgärder mot brand i medlemskommunerna; Skövde, Lidköping, Mariestad, Vara, Tibro, Töreboda, Hjo, Karlsborg, Essunga, Grästorp och Gullspång.

## 1.2 Medlemsbidrag och finansiering

Kostnaderna för kommunalförbundets verksamhet ska, i den mån de inte täcks på annat sätt, erläggas genom bidrag från förbundets medlemskommuner. Kostnaderna fördelas mellan medlemskommunerna för 2024 enligt kostnadsfördelningen i tabellen nedan.

| Fördelning av medlemsbidrag (tkr) | Procent         | 2024           |
|-----------------------------------|-----------------|----------------|
| Skövde                            | 25,26 %         | 44 700         |
| Lidköping                         | 20,58 %         | 36 411         |
| Mariestad                         | 16,45 %         | 29 106         |
| Vara                              | 7,61 %          | 13 471         |
| Tibro                             | 4,72 %          | 8 346          |
| Töreboda                          | 4,40 %          | 7 791          |
| Hjo                               | 4,38 %          | 7 757          |
| Karlsborg                         | 3,93 %          | 6 960          |
| Essunga                           | 3,64 %          | 6 441          |
| Grästorp                          | 3,63 %          | 6 424          |
| Gullspång                         | 5,39 %          | 9 540          |
| <b>Summa</b>                      | <b>100,00 %</b> | <b>176 947</b> |

## 1.3 Våra värderingar

Alla medarbetare vid Räddningstjänsten Skaraborg arbetar för att uppnå största möjliga samhällsnytta i vårt uppdrag. För att nå detta delar vi följande värderingar:

- vårt första och största fokus och engagemang är alltid hos tredje person,
- vi arbetar hela tiden för att göra varandra bättre genom ett gott kamratskap och högt engagemang,
- alla vill och får vara med och ta ansvar, vi gör det tillsammans,
- förtroende, professionalitet, ärlighet och glädje gör oss stolta i vårt arbete,
- vi utbildar och övar oss för att klara en större uppgift,
- utveckling och innovation är viktiga områden.

## 1.4 Implementering av verksamhetsplan

Verksamhetsplanen är styrande för hela organisationen och det är därför viktigt att alla medarbetare är väl förtrogna med verksamhetsplanen och dess innehåll. Alla chefer och arbetsledare inom organisationen ansvarar för att säkerställa att deras medarbetare har fått en genomgång av verksamhetsplanen med möjlighet till diskussion om hur innehållet påverkar dem och deras arbete.

## 2 Förvaltningsberättelse

### 2.1 Översikt över verksamhetens utveckling

Förbundsutökningen som trädde i kraft 2023-01-01 är en stor förändring för förbundet som påverkar förbundet under lång tid och har även påverkat verksamheten året 2024. Mycket arbete fortsätter att göras efter utökningen av förbundet med att integrera olika delar av verksamheten och medarbetarna med varandra.

På central nivå har centrala parter förhandlat fram nya regler gällande dygnsvila samt gällande särskild avtalspension för arbetstagare inom räddningstjänsten (*SAP-R*). Dessa nya regler har genererat mycket internt arbete under året och har medfört betydande förändringar och påverkan för såväl medarbetare som verksamhet och ekonomi.

Rysslands invasionskrig i Ukraina har fortsatt påverka samhällsutvecklingen på olika sätt, framförallt med ett oroväckande instabilt säkerhetspolitiskt läge. Kommunal räddningstjänst utgör en viktig del av det civila försvaret, varför förbundet fortsatt arbetat med att se över sårbarheter för att ha så god förmåga som möjligt att verka vid olika typer av samhällsstörningar. Förbundets arbete inom området kommer att fortsätta lång tid framåt, då det finns och fortsatt kommer att finnas ett stort behov. Vi som samhällsviktig verksamhet har krav på oss och förväntas fullgöra vår uppgift att skydda våra invånare främst i våra medlemskommuner.

| Flerårsöversikt                       | 2024     | 2023     | 2022     | 2021     | 2020    |
|---------------------------------------|----------|----------|----------|----------|---------|
| Antal anställda                       | 645      | 551      | 345      | 346      | 347     |
| Varav RiB/värn-anställda <sup>1</sup> | 421      | 398      | -        | -        | -       |
| Befolkning                            | 191 991  | 192 293  | 124 310  | 123 627  | 123 282 |
| Verksamhetens kostnader, tkr          | -222 561 | -209 085 | -102 753 | -109 289 | -98 154 |
| Personalkostnader, tkr                | -147 958 | -137 083 | -79 005  | -77 932  | -76 668 |
| Nettoinvesteringar, tkr               | 3 265    | 36 026   | 6 404    | 6 555    | 13 969  |
| Årets resultat, tkr                   | 3 634    | 4 571    | 693      | 4 625    | 4 931   |
| Eget kapital, tkr                     | 71 088   | 67 454   | 40 655   | 39 962   | 35 337  |
| Medlemsbidrag, tkr                    | 176 947  | 167 033  | 108 971  | 107 511  | 103 902 |
| Övriga intäkter, tkr                  | 53 701   | 45 477   | 8 567    | 6 372    | 4 814   |
| Soliditet % <sup>2</sup>              | 34       | 35       | 41       | 31       | 30      |
| Likviditet % <sup>3</sup>             | 161      | 141      | 248      | 146      | 142     |

---

<sup>1</sup> RiB-anställda: Räddningstjänstpersonal i beredskap – "Deltidsbrandmän".

<sup>2</sup> Soliditet är ett ekonomiskt nyckeltal som beskriver förhållandet mellan det egna kapitalet och det totala kapitalet. Soliditet beskrivs som förbundets betalningsförmåga på lång sikt.

<sup>3</sup> Likviditet är ett mått på förbundets kortsiktiga betalningsförmåga - tillgängliga likvida medel, dvs. tillgångar i kassa och bank och som motsvarar en god betalningsberedskap.

## **2.2 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning**

De nya reglerna gällande dygnsvila samt att organisationen inte är anpassad för att skiftgående medarbetare tar ut föräldraledighet är det som under året haft störst påverkan på resultat och ekonomisk ställning. Det medför att all verksamhet inte kan bedrivas som tidigare samt ökade kostnader för att täcka vakanser.

### **2.2.1 Finansförvaltning pensionsmedel**

Räddningstjänsten Skaraborg förvaltar kapital som är avsett att trygga framtida pensionskostnader. Förvaltningen av detta kapital sker i enlighet med den av direktionen beslutade placeringspolicy för pensionsmedel. Placeringskapitalet är i och med denna policy kopplat till den avsättning som finns i balansräkningen för pensioner. Den avsättningen avser den enligt kollektivavtal gällande förmånsbestämda ålderspensionen och den särskilda avtalspensionen för brandmän. Detaljerade upplysningar om pensionsskulden återfinns i Not 14.

Under 2024 har pensionsskulden ökat relativt kraftigt för att framöver ha en mer normal kostnadstäckning i takt med att inflationen stabiliseras. Under 2024 har marknadsvärden på placeringarna ökat med cirka 4,5mnkr till nästan 35mnkr, vilket innebär en avkastning på 11,66%.

Förbundets konsolideringsgrad är i skrivande stund 72%, en minskning sedan 2022 vilket förklaras av senaste årens höga inflation. Kommande år under mer normal inflation givet en fortsatt stabil utveckling av placeringarna kan vi förvänta oss en ökad konsolideringsgrad.

### **2.2.2 Helårsanalys av Räddningstjänsten Skaraborgs placeringsportfölj**

Under 2024 har vi lämnat inflation och den höga styrräntan bakom oss och under vår och sommaren 2024 såg vi en stark uppgång på den svenska men framför allt den amerikanska börsen. Perioden präglades av optimism på marknaden, drivet av positiva ekonomiska rapporter. Investerare var särskilt intresserade av teknik- och industrisektorerna, som visade imponerande tillväxt.

I augusti började dock börsen att dippa. Denna nedgång kan tillskrivas en kombination av faktorer, inklusive oro över globala ekonomiska förhållanden och många investerare valde att ta ut vinster, vilket bidrog till nedgången.

Trots detta återhämtade sig börsen starkt under senare delen av hösten. Denna återhämtning drevs av stabilisering i de globala marknaderna och fortsatt starka resultat från svenska företag. Investerarnas förtroende återvände, och vi såg en ökning i handelsvolymen och aktiekurser.

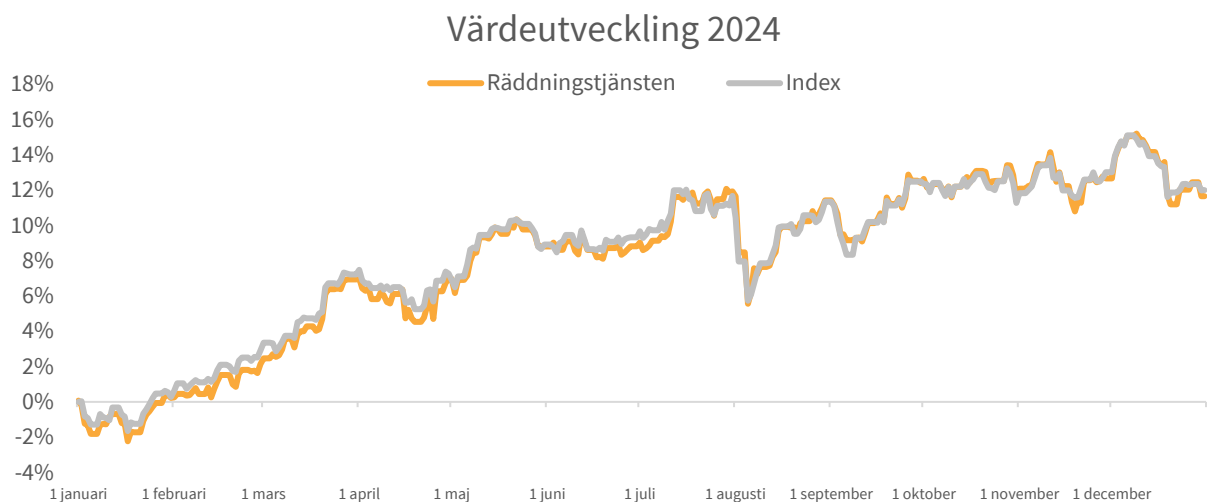
Mot slutet av december föll börsen tillbaka igen. Denna nedgång kan delvis förklaras av säsongsmässiga faktorer, där investerare ofta balanserar om sina portföljer inför årsskiftet. Dessutom fanns det fortsatt osäkerhet kring den globala ekonomiska utvecklingen, vilket bidrog till en försiktigare inställning på marknaden.

Sammanfattningsvis var 2024 ett år med betydande volatilitet på den svenska börsen, med starka uppgångar följt av perioder av nedgång.

Räddningstjänsten Skaraborgs placeringsportfölj har utvecklats positivt men något sämre än sitt jämförelseindex. Vår diskretionära förvaltning är en indexnära förvaltning med låga kostnader, något som vår diskretionära förvaltare också levererar. Detta innebär att vi inte kan förvänta oss några större avvikelser från index. Till största del beror avvikelser från index på de av oss givna exkluderingsinstruktioner.

För helåret 2024 ökade förbundets placeringar med 3 536 086 kronor. Sedan start av förvaltningen hos Swedbank Robur i början av 2021 är den total avkastningen ca 7 300 000 kr.

| Avkastning (jämförelseindex inom parentes) |               | Tillgångsfördelning vid årets slut (skillnad gentemot normalportfölj inom parentes) |               |
|--------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Marknadsvärde (mnkr)                       | 33,90         | Aktier (%)                                                                          | 69,85 (-0,15) |
| 2024 (%)                                   | 11,66 (12,01) | varav svenska (%)                                                                   | 41,40 (-0,6)  |
| Från start (%)                             | 27,46 (34,03) | varav utländska (%)                                                                 | 28,45 (0,45)  |
|                                            |               | Räntefonder (%)                                                                     | 30,15 (0,15)  |



## 2.3 Händelser av väsentlig betydelse

Under slutet av 2023 började nya regler kring dygnsvila att gälla för medarbetare med dagtidstjänst och i februari 2024 började reglerna gälla för medarbetare med skifttjänstgöring som omfattas av Bilaga R. De nya reglerna har påverkan på både medarbetare med dagtid och medarbetare med skifttjänstgöring men påverkan är större på såväl medarbetare som verksamhet när det gäller skifttjänstgöring. Medarbetare med skifttjänstgöring fick nytt schema, anpassat efter de nya reglerna, från februari. Efter att ha arbetat med de nya förutsättningarna under en längre period som även inkluderat semesterperioden kan konstateras att påverkan på medarbetare och verksamhet av de nya reglerna är stor. Förändringarna innebär, som det ser ut nu, stora svårigheter att täcka vakanser med övriga medarbetare då det är väldigt svårt att flytta en medarbetare från en schemarad till en annan schemarad samt att det är näst intill omöjligt att planera in aktiviteter där medarbetare från samtliga schemarader ska medverka, ex. APT, gemensamma övnings- och/eller utbildningstillfällen med mera. Vidare är det inte längre möjligt att arbeta 24 timmars arbetspass utan maximalt 20 timmars arbetstid. Förbundet tillämpar 20 timmars arbetstid på helgerna vilket medför oregelbundna start/sluttider för olika dagar samt att dagarbetspasset på fredag blir längre för att det ska synka med helgarbetspassen. Påverkan på medarbetare utgörs i första hand av förändrat schema där medarbetare nu arbetar fler arbetspass än tidigare, annorlunda tider på helgerna, samt att det är svårare att få ledigt på kort varsel med allt vad det medför för ex. familjeliv och fritid. För verksamheten är påverkan framförallt kopplad till svårigheten att täcka vakanser med medarbetare från annan schemarad samt möjligheten att planera in aktiviteter där medarbetare från samtliga schemarader ska medverka, ex. APT, gemensamma övnings- och/eller utbildningstillfällen, osv. Konsekvensen har blivit att mer skifttäckning sker med de medarbetare som arbetar sin dagtidsvecka med följderna att medarbetarna upplever dagtidsveckan som påfrestande, med fler schemaändringar, och att den verksamhet som kan bedrivas under dagtidsveckan blir begränsad. Förbundet är beroende av den verksamhet som bedrivs

under dagtidsveckan där skifttjänstgörande medarbetare stöttar övriga delar av förbundets verksamhet. Den påverkan som de nya reglerna har konstaterat medföra på medarbetare och verksamhet måste hanteras och det kommer med största sannolikhet kräva en utökning av medarbetarresursen i närtid.

Semesterperioden är sedan länge en utmanande period ur personalplaneringssynpunkt framför allt på grund av att merparten av förbundets skiftgående medarbetare är i den ålder att de tar ut föräldraledighet och att det till stor del görs under semesterperioden. Idag arbetar förbundet med tre semesterperioder och de medarbetare som får semester i juni eller augusti, och har möjlighet, tar ut föräldraledighet i juli för att kunna spendera tid med sin familj när familjen är ledig. Verksamheten är inte ännu anpassad för dessa förutsättningar, vilket måste ske för att kunna hantera kommande års semesterperioder. Antalet medarbetare som har möjlighet att ta ut föräldraledighet ökar från år till år och bedöms göra det under lång tid framåt. Semesterperioden 2024 har varit den mest utmanande hittills ur personalplaneringsperspektiv och det har varit svårt att få ihop bemanningen. Bemanningen har lyckats upprätthållas till stor del för att medarbetare tagit extra pass men tyvärr med många brott mot arbetstidsreglerna gällande dygnsvila som följd. Förbundet måste anpassas efter den verklighet vi lever i, att många av våra medarbetare tar ut föräldraledighet och fler väntas göra det framöver, och möjliggöra detta utan att det får negativa konsekvenser på verksamheten. Detta blir än viktigare för en mansdominerad arbetsplats, som räddningstjänsten är för stunden, då det fortfarande är så att kvinnor står för majoriteten av föräldraledighetsuttaget i samhället. För att möjliggöra detta kommer det med största sannolikhet krävas en utökning av medarbetarresursen.

Den 1 januari 2024 utökades utryckningsstyrkan i Skövde med en medarbetare så att den nu består av en styrkeledare och fem brandmän. Det är en efterlängtd utökning som skapar förutsättningar för att upprätthålla de förmågor som utryckningsstyrkan i Skövde förväntas ha, ex. bättre förmåga till samtidig utvärdig livräddning som rökdykning. Utökningen av utryckningsstyrkan är ett första steg mot den bemanning om en styrkeledare och sex brandmän som krävs för att utryckningsstyrkan i Skövde fullt ut ska ha den förmåga som förväntas av den.

Mariestads kommun har haft planer på att starta upp en trygghetscentral i Mariestad och ställde tidigt frågan till förbundet om det kunde göras på liknande sätt som förbundet gör för kommunerna Lidköping, Essunga, Grästorp och Vara. Under våren 2024 togs beslut om att förbundet startar en trygghetscentral i Mariestad och ett projektavtal för detta undertecknades. Projektavtalet kommer ersättas av ett driftavtal när verksamheten har startats upp och är i drift. Under sommaren har rekrytering till trygghetscentralen skett och start av trygghetscentralen kommer att ske under hösten 2024. Samtliga kostnader för uppbyggnad och drift av trygghetscentralen faktureras Mariestads kommun.

Direktionen har under året fattat beslut om att införa funktionen förstainsatsperson, FIP, i hela förbundet för de stationer som inte redan har det eller också har en heltidsstyrka på samma station. Implementeringen av FIP kommer ske under en femårsperiod för två stationer per år. Totalt 8 av förbundets medlemskommuner berörs av beslutet att införa FIP i hela förbundet. Det är ett efterlängtat beslut som kommer att göra skillnad för våra medborgare då de kommer få hjälp flera minuter tidigare vid en händelse jämfört med idag. En hjälp som kan vara livsavgörande i vissa fall och i andra fall ge ett begränsat händelseförlopp med mindre skador som följd.

## **2.4 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning**

Förbundet tillämpar god ekonomisk hushållning genom att hela tiden arbeta för att våra resurser ska användas där de gör mest nytta. Det innebär också att vår ekonomi ska vara långsiktigt stabil och hållbar samt att våra personella och tekniska resurser ska fördelas och användas effektivt på ett sätt som också är hållbart över tid.



Enligt kommunallagen ska budgeten innehålla mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Förbundet har valt tre finansiella mål för att bedöma om förbundet uppnår en god ekonomisk hushållning, se tabell nedan.

| Finansiella mål |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.              | <b>Resultat</b><br>Resultat handlar om vilken balans förbundet haft över sina intäkter och kostnader under året och över tiden. Årets resultat ska vara positivt för att skapa en budgetmarginal. Det positiva resultatet ska uppgå till minst 500 tkr.                                                                                             |
| 2.              | <b>Soliditet</b><br>Soliditet är ett ekonomiskt nyckeltal som beskriver förhållandet mellan det egna kapitalet och det totala kapitalet. Det kan också beskrivas med hur stor andel av förbundets tillgångar som inte motsvaras av skulder. Soliditet beskrivs som förbundets betalningsförmåga på lång sikt. Soliditeten ska inte understiga 30 %. |
| 3.              | <b>Betalningsberedskap</b><br>Förbundet ska ha tillgängliga likvida medel, dvs. tillgångar i kassa och bank och som motsvarar en god betalningsberedskap. Betalningsberedskapen bör därför inte någon gång understiga 7 000 tkr under året för att säkerställa kapacitet att hantera löpande utbetalningar, ex. löner och fakturor.                 |

## 2.5 Balanskravsresultat

| Balanskravsutredning                                               | 2024        | 2023       | 2022      | 2021       |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-----------|------------|
| Årets resultat enligt resultaträkningen                            | 3 634 005   | 4 571 310  | 692 450   | 4 624 893  |
| - Samtliga realisationsvinster                                     |             |            |           |            |
| + Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet                    |             |            |           |            |
| + Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet                  |             |            |           |            |
| -/+ orealiserade vinster och förluster i värdepapper               | - 3 536 063 | -3 540 175 | 4 819 144 | -5 250 141 |
| +/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper |             |            |           |            |
| Årets resultat efter balanskravsjusteringar                        | 97 942      | 1 031 135  | 5 511 594 | -625 248   |
| - Reservering av medel till resultatutjämningsreserv               |             |            |           |            |
| + Användning av medel från resultatutjämningsreserv                |             |            |           |            |
| Synnerliga skäl                                                    |             |            |           |            |
| Årets balanskravsresultat                                          | 97 942      | 1 031 135  | 5 511 594 | -625 248   |
| Balanskravsunderskott från tidigare år                             |             |            | -625 248  |            |
| <b>Summa</b>                                                       | 97 942      | 1 031 135  | 4 886 346 | -625 248   |

Årets resultat enligt resultaträkningen visar ett positivt utfall om 3 634tkr. Resultatet är ca 3mkr över finansiellt mål 1 som anger att resultatet ska vara positivt om 500tkr. Orealiserad vinst från förbundets värdepapper uppgår till 3 536tkr därav ett balanskravsresultat som visar ett positivt resultat på 98tkr.

## 2.6 Väsentliga personalförhållanden

De nya arbetstidsreglerna har haft stora konsekvenser för personalplaneringen av den operativa verksamheten under året. Innan sommaren gjordes en analys fram kring vilka konsekvenser detta har fått på verksamheten och en arbetsgrupp sattes samman, bestående av chefer, medarbetare och fackliga representanter, för att arbeta med flertalet åtgärder på kort och lång sikt. Ett resultat utav det arbetet var att söka om ny dispens för dygnstjänstgöring på helger och för sommar 2025. Detta för att möjliggöra bättre bemanningsplanering och att skapa goda förutsättningar för medarbetare att kunna kombinera arbete och familjeliv.

Det har varit ett ansträngt läge i förbundet efter att flertalet nyckelpositioner varit vakanta dels på grund av pensionsavgång, dels för att de lämnat för annan arbetsgivare. Det har bland annat lett till en större prioritering av kärnverksamheten men även rekrytering av olika befattningar så som ny förbundschef, två nya enhetschefer till den operativa verksamheten, instruktörer och RiB-anställda. Ytterligare rekryteringar har skett i och med utökning av enheterna brandskyddskontroll, trygghetscentral och samhällsskydd. Den interna rörligheten har ökat som följd av utökning av enhet samhällsskydd vilket synliggör möjligheter till kompetensutveckling inom förbundet.

Fokus under 2025 blir att hantera en utmanande bemanningsplanering, att förbättra chefers förutsättningar med bland annat utbildning i arbetsmiljö- och lönearbete samt att stärka samverkan och delaktighet. Detta är viktiga komponenter i det fortsatta arbetet med att skapa ett utökat vi – *Räddningstjänsten Skaraborg* där medarbetare trivs och mår bra.

### 2.6.1 Sjukfrånvaro

Total sjukfrånvaron för 2024 är i genomsnitt 3,7%. Under 2023 låg sjukfrånvaron på en lägre nivå, 2,8%. Det är en ökning av total sjukfrånvaro varje månad, bortsett november till december, och kan till stor del förklaras med att de nya arbetstidsreglerna inte möjliggör byten i samma utsträckning som tidigare. Inom förbundet utgör intervallen 2–14 dagar störts andel sjukfrånvaro och det finns tre långtidssjukskrivningar där det pågår ett aktivt rehabiliteringsarbete.

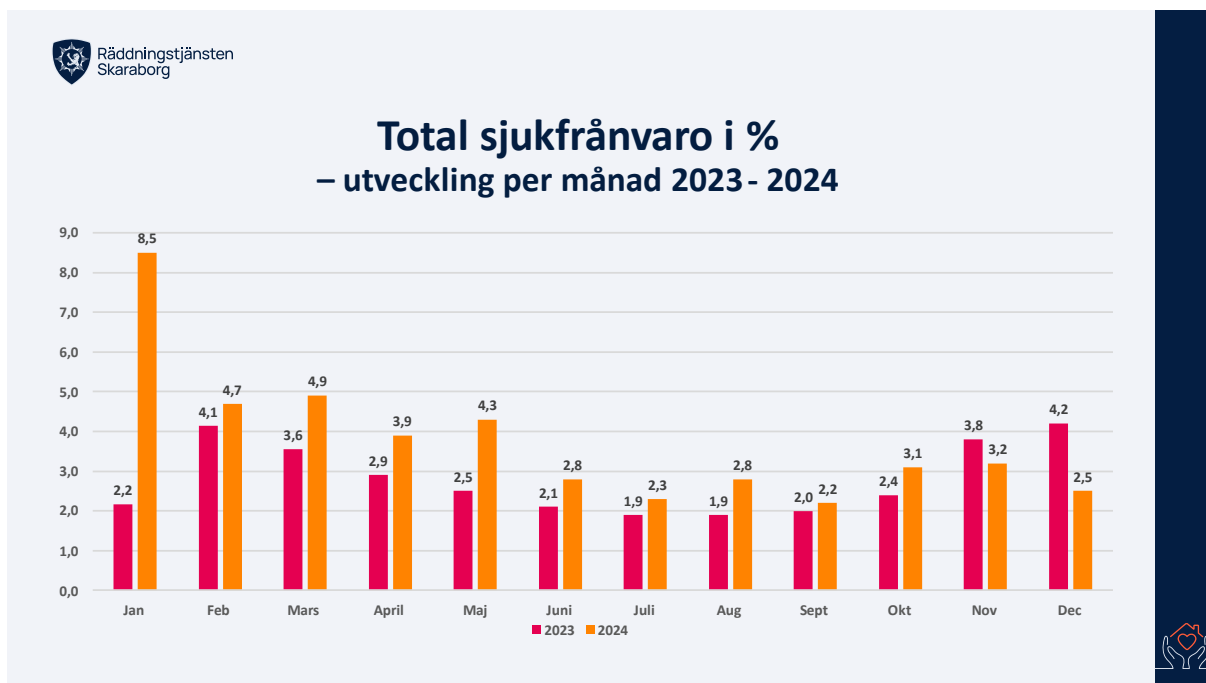


Diagram 1: Total sjukfrånvaro i % - utveckling per månad 2023-2024

### 2.6.2 Olycksfall och tillbud

Under 2024 har det inträffat totalt 44 händelser vilket är en minskning med tre händelser från föregående år. Dessa är fördelade på:

- Riskobservationer 18 st.
- Tillbud 13 st.
- Olycksfall 13 st.

Majoriteten av händelserna har inträffat inom operativ heltid (26 st.) och inom drift- och utbildningsavdelningen (5 st.)

Förbundet har även fått in tre anmälningar om kränkande särbehandling/sexuella trakasserier vilket i samtliga fall har lett till utredning via Skaraborgshälsan eller annan extern part.

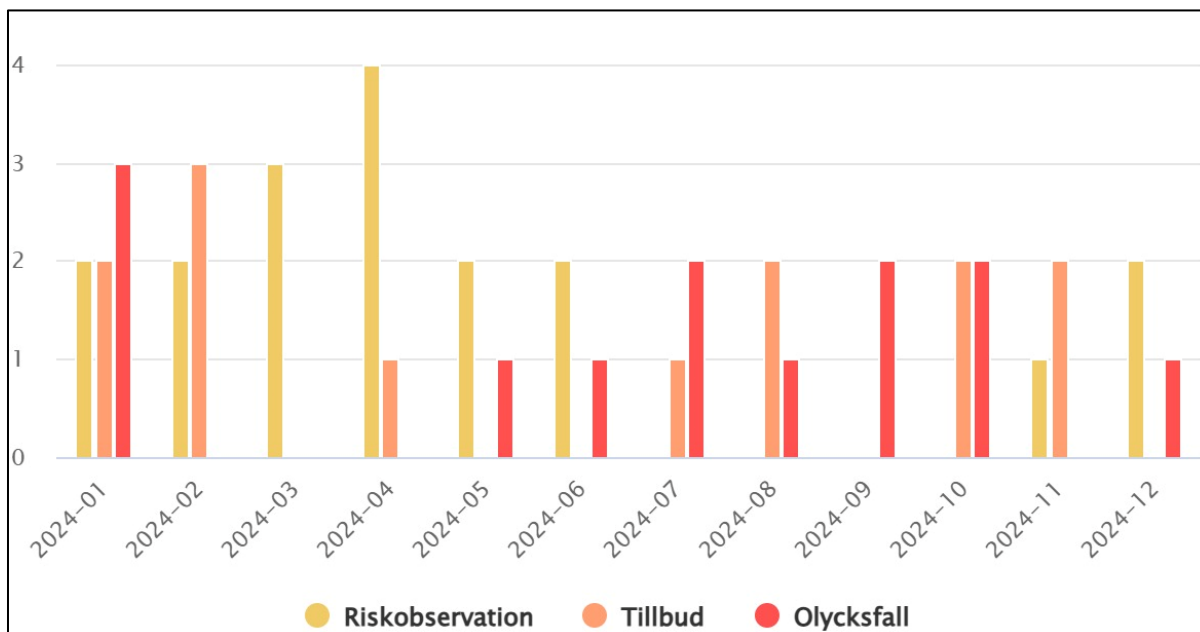


Diagram 2: Riskobservationer, olycksfall och tillbud per månad under året.

## 2.7 Förväntad utveckling

År 2024 är ett år då kommunal verksamhet fortsatt påverkas av den svaga ekonomin. Inflationen har sjunkit under året, vilket är positivt, och ligger nu på en mer normal nivå. Kraven på räddningstjänsten generellt har ökat och kommer fortsätta att öka inom flera områden framöver, ex. förebyggande, räddningstjänst under höjd beredskap, civilplikt, med mera. Räddningstjänsten omfattas också av de krav som verksamheter i samhället generellt omfattas av, ex. GDPR, informationssäkerhet, osv. Även här kommer nya krav med ex. ny cybersäkerhetslag. För att uppfylla befintliga och kommande krav kommer verksamheten kontinuerligt behöva ses över och effektiviseras. Trots detta kommer det föreligga ett fortsatt behov av utökade ekonomiska medel föra att klara av att leva upp till de krav som ställs idag och kommer att ställas i framtiden.

Skaraborg har flera större etableringsprojekt som pågår eller kommer att startas upp i närtid, vilket är mycket positivt för samhällsutvecklingen och ekonomin i vår delregion. Etableringarna får en direkt påverkan på riskbild och därmed också vår verksamhet.

Det pågår arbete med flera nya brandstationer för förbundet (*Skövde, Mariestad och Grästorp*) där arbetet har kommit olika långt för respektive kommun men där en förväntan är att arbetet ska bli mer konkret i närtid med byggstart så snart som möjligt. Behov av nya brandstationer i aktuella kommuner är stort. Redan idag är det brist på tillräckliga utrymmen på brandstationerna i Skövde och Mariestad för den verksamhet som bedrivs och än mer för de utökningar av verksamheten som är beslutade och som måste till för att klara framtidens krav.

Vid utökning av förbundet organiserades resurserna utifrån befintliga kompetenser och kraven vid en verksamhetsövergång. Vid personalrörlighet framåt är det viktigt att alltid analysera samhällets och verksamhetens behov. Baserat på analysen kan resurser omfördelas internt, verksamheten kan effektiviseras och rekrytering av nödvändig kompetens kan ske.

Det finns ett behov att se över förbundets säkerhetsskyddsarbete så att det läggs på en rimlig nivå utifrån den verksamhet som bedrivs. Vidare behöver förbundet utveckla övrigt säkerhetsarbete där två viktiga delar är informationssäkerhet och skalskydd. Skalskyddet för förbundets verksamhet är idag otillräckligt och ger inte det skydd som en samhällsviktig verksamhet behöver ha för att säkerställa kontinuerlig drift. Under året kommer också en ny cybersäkerhetslag som väntas träda i kraft vid årsskiftet 2024/205. Den nya lagen omfattar bland annat kommunal verksamhet, vilket inte tidigare lagstiftning inom området gjorde och ställer krav på hur information hanteras och skyddas.

## 2.8 Måluppföljning

| Symbolförklaring |  Uppfylls |  Uppfylls delvis |  Uppfylls ej |  Utfall saknas |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Målbild för jämställdhet och mångfald |                                                                                                                                | Resultat helår                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Målbild 1</b>                      | <i>Arbetsmiljön och utbildningsmiljön är inkluderande och det råder aktiv nolltolerans mot diskriminering och kränkningar.</i> |  <b>Uppfylls delvis</b> under året och bedömningen är att det även gäller som prognos för helåret. |
| <b>Målbild 2</b>                      | <i>Räddningstjänstens rekryteringsunderlag speglar samhället, mångfald är en naturlig del i att bedriva verksamheten.</i>      |  <b>Uppfylls</b> under året och bedömningen är att det även gäller som prognos för helåret.        |
| <b>Målbild 3</b>                      | <i>Räddningstjänsten levererar en bra och jämlik service till hela befolkningen</i>                                            |  <b>Uppfylls delvis</b> under året och bedömning att det även gäller som prognos för helåret.      |

### Kommentar/analys:

**Målbild 1:** Räddningstjänsten arbetar mer aktivt med ex. inkludering än tidigare även om vi har mycket kvar att göra. Under året har mensskydd tillgängliggjorts för våra medarbetare och besökare på olika sätt. Mensskydd finns tillgängligt i omklädningsrum på våra heltidsstationer och på våra heltidsstationer och övningsfältet Hasslum finns även mensskyddsdispensrar som framförallt är inriktade mot våra besökare. Med beslutet gällande mensskydd vill vi skapa trygghet genom att igen ska behöva känna sig stressad, otrygg eller obekväm på grund av mens eller att inte ha tillgång till mensskydd när de är hos oss. Vi vill också bidra till en ökad jämställdhet genom att tillsammans skapa en inkluderande arbetsmiljö där kvinnors behov tas på allvar. Arbetet fortsätter med att även tillgängliggöra mensskydd på RiB- och värnstationer samt i släckbilar. I slutet av året har ett nätverk för kvinnliga medarbetare inom förbundet startats. Utöver detta fortsätter förbundet stödja nätverk som aktivt arbetar med utveckling av området jämställdhet och mångfald. Arbetet med att stärka linjechefer medvetenhet om normer, bemötande och likabehandling fortgår, men vi ser att vi även behöver göra insatser för hela organisationen. Genom vår plattform för medarbetarengagemang, Winningtemp, framkommer tyvärr att det förekommer kränkningar/mobbing i vår organisation, vilket vi måste arbeta vidare med.

**Målbild 2:** Under året har räddningstjänsten lanserat en ny arbetsrelaterad bana som på ett bättre sätt än tidigare säkerställer att våra medarbetare, brandmän, klarar de moment som ingår i arbetet. Till den arbetsrelaterade banan finns också externt framtagna träningsprogram som syftar till att medarbetarna ska kunna träna på de delar som krävs för att de ska få bättre förutsättningar att klara de arbetsmoment som ingår i tjänsten. Den nya arbetsrelaterade banan är mer rättvis mot befintliga och nya medarbetare då den har en stark koppling till arbetsmomenten. Den fortsatta utvecklingen handlar om att publicera information och filmer från banan så att medborgare som är intresserade av yrket kan få en bättre förståelse för vad det innebär men också en möjlighet att, om det behövs, träna upp sig inför en eventuell ansökan till oss.

**Målbild 3:** Aktiviteter för att öka medvetenheten i jämlikt och jämställt bemötande har inte genomförts under 2024.

### Förebygga bränder

### Resultat helår

|                       |                                                                                                                                                 |                                                                                                                     |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Inriktningsmål</b> | <i>Antalet bränder och utvecklade bränder i byggnader per 1 000 invånare ska, i medeltal, minska med minst 10 % under perioden<sup>4</sup>.</i> |  <b>Uppfylls inte</b> under året. |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### Kommentar/analys:

För år 2024 har 184 bränder i byggnad inträffat inom förbundet varav 46 är utvecklade bränder, dvs. de har gått vidare från det objekt som först antändes. Motsvarande siffror för 2023 är 189 bränder varav 43 utvecklade bränder. Antalet bränder i byggnader har minskat med fem och antalet utvecklade bränder har ökat med tre styck från 2023 till 2024. Observera att statistiken gäller korta perioder och påverkar resultatets korrekthet.

| Förhindra eller begränsa skador |                                                                                                                                                                        | Resultat delår samt prognos helår                                                                       |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Inriktningsmål</b>           | <i>Ingen ska omkomma i brand i byggnad och antalet skadade i brand i byggnad per 1 000 invånare ska, i medeltal, minska med minst 10 % under perioden<sup>1</sup>.</i> |  <b>Uppfylls inte</b> |

#### Kommentar/analys:

För 2024 har 16 personer har behövt omhändertas på grund av sina skador vid brand i byggnad. Under året har vidare fyra personer omkommit vid brand i byggnad. 2023 behövde åtta personer omhändertas på grund av sina skador vid motsvarande händelsetyp. En person omkom under samma period. Observera att statistiken gäller korta perioder och påverkar resultatets korrekthet.

Räddningstjänsten utvecklar kontinuerligt den operativa verksamheten och verksamhetens rutiner i syfte att effektivisera de insatser som hanteras, i synnerhet de gällande brand. Prioritering av verksamheten, mycket med hänsyn till det nya förbundet, har begränsat förutsättningarna i målarbetet.

| Påbörja räddningsinsatser inom godtagbartid |                                                                                                                                                                                         | Resultat delår samt prognos helår                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Inriktningsmål</b>                       | <i>Räddningstjänsten ska i genomsnitt vara på plats vid en händelse inom 10 minuter för 75 % av händelserna och inom 20 minuter för 95 % av händelserna under perioden<sup>1</sup>.</i> |  <b>Uppfylls delvis.</b><br><i>Målet att vara på plats inom 20 min vid 95% av händelserna nås. Målet att vara på plats inom 10 min vid 75% av händelserna nås ej.</i> |

#### Kommentar/analys:

Resultatet gällande responstider hämtat från förbundets verksamhetsledningssystem visar att responstiderna inte fullt ut når upp till målet. Sammantaget för samtliga kommuner når vi under året 70 % av händelserna inom 10 minuter och 96 % inom 20 minuter. Det förekommer stora variationer mellan kommunerna, vilket behöver analyseras vidare.

Den analys som är gjord kring respons- och insatstider innehåller vissa felkällor. Exempelvis problematik i teknisk utrustning samt när respektive enhet kvitterar sig framme på olycksplats. Detta till trots så syns i sammanställningen en trend att tiderna fortsatt behöver analyseras och att vi vid

<sup>4</sup> Perioden avser en fyraårsperiod där första perioden startar 2022-01-01.

behov även behöver ta fram åtgärder för att korta tiderna. Uppgiften tas med till verksamhetsåret 2025.

Beslut är taget av Direktionen att fortsatt implementera FIP, Första insatsperson, vid alla förbundets renodlade RiB-stationer. Detta kommer påverka responstiden positivt över tid.

Genom systematiskt underhållsarbete säkerställs att Räddningstjänsten har fungerande fordon och materiel för att säkerställa tillförlitlighet i att svara på händelser.

| Effektiva räddningsinsatser |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Resultat delår samt prognos helår                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Inriktningsmål</b>       | <i>Räddningstjänstens insatser, gällande bränder och trafikolyckor, ska vara effektiva och kontinuerligt bli effektivare genom att en händelses negativa utveckling ska stoppas eller vändas till en positiv utveckling, i genomsnitt, inom 20 minuter (omställningspunkten) från att räddningstjänsten är framme på plats under perioden<sup>1</sup>.</i> |  <b>Uppfylls delvis.</b><br><i>Bedömningen är att räddningsinsatser genomförs på ett effektivt sätt utifrån de data som finns tillgängliga. Den så kallade Omställningspunkten som mätvärde har dock varit svår att implementera varvid måluppfyllnaden endast är bedömd.</i> |

#### Kommentar/analys:

Flera av de aktiviteter som hör till aktuellt mål har inte kunnat prioriteras med hänsyn till övriga omfattande processer som pågått och pågår inom organisationen, ex. tillfällig organisation, utökning av förbundet samt förändringar kring arbetstidens förläggning och omsättning av flera chefer.

För att kunna använda "omställningspunkten" som ett mätverktyg behöver hela organisationen utbildas i hur denna bedöms och används. En första teoretisk utbildning är genomförd under delåret och nu behöver denna kunskap omsättas i faktiskt handlande. Detta är påbörjat men förväntas ta längre tid än beräknat att implementera full ut. en uppgift för resterande året samt för 2025.

| Allmänhetens förmåga till räddningsinsats |                                                                                                                                                                                                                                                                  | Resultat helår                                                                                                                           |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Inriktningsmål</b>                     | <i>Allmänhetens möjlighet att vidta åtgärder vid bränder, som allmänheten upptäcker, ska öka genom att andelen bränder där någon annan än räddningstjänsten, ex. allmänheten, påbörjat insatsen, i medeltal, ska vara minst 45 % under perioden<sup>1</sup>.</i> |  <b>Uppfylls</b> under året med ett medeltal på 50 %. |

#### Kommentar/analys:

Brandskyddsutbildning till våra medlemskommuners anställda samt information till allmänheten bedrivs med regelbundenhet genom en interaktiv utbildningsplattform med ett innehåll om hur man ska agera vid brand. Dessa utbildningar och informationsinsatser bedöms ha en positiv effekt på allmänhetens agerande i händelse av olycka eller brand.

| Förebygga bränder i Gullspångs kommun | Resultat helår |
|---------------------------------------|----------------|
|---------------------------------------|----------------|

|                       |                                                                                                                                                                              |                                                                                                                       |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Inriktningsmål</b> | <i>Antalet bränder och utvecklade bränder per 1000 invånare i Gullspångs kommun ska minska under perioden<sup>1</sup> för att hamna under medelvärdet för kommungruppen.</i> |  <b>Uppfylls delvis under året.</b> |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

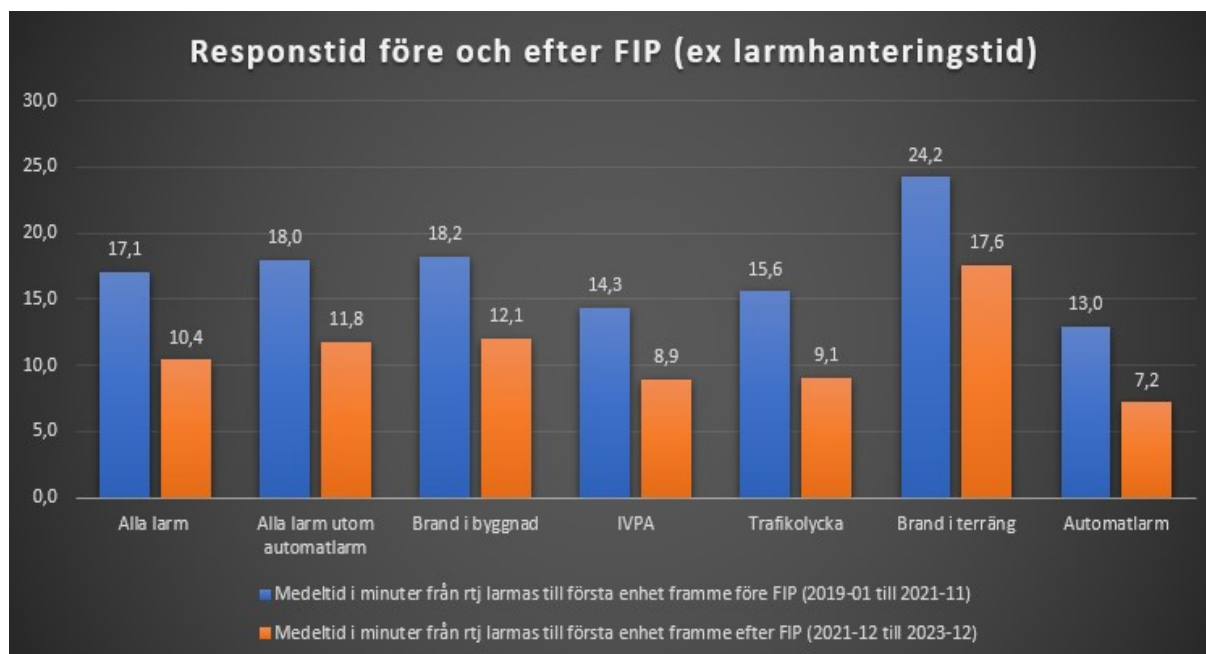
#### Kommentar/analys:

För år 2024 har 16 bränder i byggnad inträffat i Gullspångs kommun varav tre är utvecklade bränder, dvs. de har gått vidare från det objekt som först antändes. Motsvarande siffror för 2023 är 15 bränder varav fem utvecklade bränder. Antalet bränder i byggnader har ökat med en och antalet utvecklade bränder har minskat med två styck från 2023 till 2024. Observera att statistiken gäller korta perioder och påverkar resultatets korrekthet.

| Förmåga till räddningsinsats i Karlsborgs kommun |                                                                                                                                                           | Resultat delår samt prognos helår                                                                                                                               |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Inriktningsmål</b>                            | <i>Responstiderna i Karlsborgs kommun för alla händelsetyper ska minska under perioden<sup>1</sup> för att hamna under medelvärdet för kommungruppen.</i> |  <b>Uppfylls redan under 2023 och fortsätter att vara uppfyllt under 2024.</b> |

#### Kommentar/analys:

I årsredovisningen 2023 ges denna analys: "Den FIP-funktion som inrättats samt implementerats i Karlsborgs kommun har fortsatt följts upp och utvärdering för 18 månader har genomförts grundligt. Därutöver har verksamhetsåret 2023 analyserats specifikt. FIP-funktionen innebär att styrkeledaren har ett eget fordon som används under beredskapsveckan vilket medför att denne responderar på händelser direkt från där hen befinner sig utan att behöva åka via brandstationen." Responstiden i nedanstående diagram visar tiden, i medeltal, från det att räddningstjänsten får larmet till dess att första enhet är framme.



Tabell: Responstid i Karlsborgs kommun före och efter införandet av FIP

Vid en analys av responstider för verksamhetsåret 2024 blir medelresponstiden 11,5 minuter för samtliga olyckstyper.

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| <b>Ekonomiska mål</b> | <b>Resultat helår</b> |
|-----------------------|-----------------------|



|    |                                                                                                                                                        |                                                                                   |                                                                                          |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | Resultatet för året efter finansnetto ska vara positivt, och positiva resultatet ska uppgå till minst 500 tkr.                                         |  | <b>Uppfylls</b> under delåret och bedömning att det även gäller som prognos för helåret. |
| 2. | Soliditeten ska inte understiga 30 %.                                                                                                                  |  | <b>Uppfylls</b> under delåret och bedömning att det även gäller som prognos för helåret. |
| 3. | Betalningsberedskapen bör inte understiga 7000 tkr under året för att säkerställa kapacitet att hantera löpande utbetalningar, ex. löner och fakturor. |  | <b>Uppfylls</b> under delåret och bedömning att det även gäller som prognos för helåret. |

#### Kommentar/analys:

Årets resultat enligt resultaträkningen visar ett positivt utfall med 3 634 005kr, finansiellt mål där uppfyllt. Målen gällande soliditet och betalningsberedskap uppnås också helt.

### 3 Resultaträkning

| Resultaträkning, kr                      | Not | 2024-01-01         | 2023-01-01       |
|------------------------------------------|-----|--------------------|------------------|
|                                          |     | 2024-12-31         | 2023-12-31       |
| Verksamhetens intäkter                   | 2,5 | 230 992 245        | 218 650 439      |
| Verksamhetens kostnader                  | 3,4 | -222 561 376       | -209 084 703     |
| Avskrivningar                            | 5   | -9 504 735         | -9 305 753       |
| Verksamhetens nettokostnader             |     | <b>-1 073 866</b>  | <b>259 983</b>   |
| <b>Verksamhetens resultat</b>            |     | <b>- 1 073 866</b> | <b>259 983</b>   |
| Finansiella intäkter                     | 7   | 4 710 602          | 4 411 282        |
| Finansiella kostnader                    | 8   | -2 731             | -99 955          |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> |     | <b>3 634 005</b>   | <b>4 571 310</b> |
| <b>Årets resultat</b>                    |     | <b>3 634 005</b>   | <b>4 571 310</b> |

### 4 Balansräkning

| Tillgångar                                      | Not | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|-------------------------------------------------|-----|------------|------------|
| Anläggningstillgångar                           |     |            |            |
| Materiella anläggningstillgångar                |     |            |            |
| Mark och byggnader                              | 9   | 1 056 692  | 1 404 005  |
| Maskiner, inventarier, bilar och transportmedel | 10  | 63 675 046 | 68 900 459 |

|                                    |    |                    |                    |
|------------------------------------|----|--------------------|--------------------|
| <b>Summa anläggningstillgångar</b> |    | <b>64 731 738</b>  | <b>70 304 464</b>  |
| Omsättningstillgångar              |    |                    |                    |
| Fordringar                         | 11 | 67 499 371         | 65 575 750         |
| Kortfristiga placeringar           | 12 | 33 868 885         | 30 332 798         |
| Kassa och Bank                     | 13 | 45 993 651         | 26 422 680         |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b> |    | <b>147 361 929</b> | <b>122 331 228</b> |
| <b>Summa tillgångar</b>            |    | <b>212 093 645</b> | <b>192 635 692</b> |
|                                    |    |                    |                    |

| Eget kapital, avsättningar och skulder              | Not | 2024-12-31         | 2023-12-31         |
|-----------------------------------------------------|-----|--------------------|--------------------|
| Eget kapital                                        |     |                    |                    |
| Årets resultat                                      |     | 3 634 005          | 4 571 310          |
| Övrigt eget kapital                                 |     | 67 454 286         | 62 882 977         |
| <b>Summa eget kapital</b>                           |     | <b>71 088 291</b>  | <b>67 454 287</b>  |
| <b>Avsättningar</b>                                 |     |                    |                    |
| Avsättning för pensioner                            | 14  | 48 575 591         | 40 412 952         |
| <b>Skulder</b>                                      |     |                    |                    |
| Långfristiga skulder                                | 15  | 916 614            | 1 292 758          |
| Kortfristiga skulder                                | 16  | 91 513 148         | 83 475 696         |
|                                                     |     | <b>92 429 762</b>  | <b>84 768 454</b>  |
| <b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b> |     | <b>212 093 645</b> | <b>192 635 692</b> |
| Ställda säkerheter                                  |     | Inga               | Inga               |
| Ansvarsförbindelser                                 |     | Inga               | Inga               |

## 5 Kassflödesanalys

|                                                                  | Not | 2024-01-01-<br>2024-12-31 | 2023-01-01-<br>2023-12-31 |
|------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------|---------------------------|
| Årets resultat                                                   |     | 3 634 005                 | 4 571 310                 |
|                                                                  |     |                           |                           |
| <b>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</b>         |     |                           |                           |
| Av- och nedskrivningar                                           |     | 9 504 735                 | 9 305 753                 |
| Gjorda avsättningar                                              |     | 8 162 639                 | 5 132 952                 |
| Övriga ej likviditetspåverkande poster                           | 17  | -3 912 207                | -3 903 872                |
| <b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b> |     | <b>17 389 216</b>         | <b>15 106 143</b>         |
|                                                                  |     |                           |                           |
| Ökning/minskning kortfristiga fordringar                         |     | -1 923 668                | -55 360 933               |
| Ökning/minskning kortfristiga skulder                            |     | 8 037 430                 | 60 483 229                |

|                                                  |  |                   |                    |
|--------------------------------------------------|--|-------------------|--------------------|
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>  |  | <b>23 502 978</b> | <b>20 228 439</b>  |
|                                                  |  |                   |                    |
| <b>Investeringsverksamheten</b>                  |  |                   |                    |
| Investering i materiella anläggningstillgångar   |  | -3 932 007        | -36 025 959        |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar  |  | 0                 | 0                  |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>  |  | <b>-3 932 007</b> | <b>-36 025 959</b> |
|                                                  |  |                   |                    |
| <b>Finansieringsverksamheten</b>                 |  |                   |                    |
| Kapitaltillskott nya medlemmar                   |  | 0                 | 22 228 806         |
| <b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b> |  | <b>0</b>          | <b>22 228 806</b>  |
|                                                  |  |                   |                    |
| <b>Årets kassaflöde</b>                          |  | <b>19 570 971</b> | <b>6 431 286</b>   |
| Likvida medel vid årets början                   |  | 26 422 680        | 19 991 394         |
| <b>Likvida medel vid årets slut</b>              |  | <b>45 993 651</b> | <b>26 422 680</b>  |

## 6 Noter och tilläggsupplysningar

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunalförbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett halvt prisbasbelopp och gäller som gräns för materiella tillgångar. Anläggningstillgångarna upptages till anskaffningsvärdet minskat med eventuella investeringsbidrag och verkställda avskrivningar.

Pensionsskulden redovisas så att pensionsförmån som intjänats från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen.

Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts till marknadsvärde.

Komponentavskrivningar har införts från 2015. Det som fanns innan 2015 har gått igenom och utifrån väsentlighet så låg anläggningarna rätt när det gäller komponenter och avskrivningstider, så någon justering på detta har inte gjorts.

### Avskrivningstider för materiella anläggningstillgångar är:

|                              |              |                         |                   |
|------------------------------|--------------|-------------------------|-------------------|
| Verksamhetsfastigheter 5 år  | Fordon 5 år  | Investeringsbidrag 10år | Inventarier 3 år  |
| Verksamhetsfastigheter 10 år | Fordon 7 år  | Investeringsbidrag 20år | Inventarier 4 år  |
| Verksamhetsfastigheter 20 år | Fordon 10 år |                         | Inventarier 5 år  |
| Verksamhetsfastigheter 28 år | Fordon 15 år |                         | Inventarier 10 år |
| Verksamhetsfastigheter 33 år | Fordon 20 år |                         |                   |

|                              |              |  |  |
|------------------------------|--------------|--|--|
| Verksamhetsfastigheter 50 år | Fordon 25 år |  |  |
|------------------------------|--------------|--|--|

## Not 2 Verksamhetens intäkter

|                                      | 2024-01-01-<br>2024-12-31 | 2023-01-01-<br>2023-12-31 |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Medlemsbidrag kommuner               | 176 947 000               | 167 033 000               |
| Bidrag kommuner utöver medlemsbidrag | 6 932 000                 | 0                         |
| Bidrag Trygghetscentralen*           | 8 534 321                 | 0**                       |
| Driftbidrag från Staten              | 14 940                    | 406 422                   |
| Övriga taxor och avgifter            | 31 316 642                | 47 583 976                |
| Försäljning av verksamhet            | 6 662 269                 | 3 246 744                 |
| Övriga verksamheter                  | 585 073                   | 380 297                   |
|                                      | <b>230 992 245</b>        | <b>218 650 439</b>        |

\*Trygghetscentralen är inte från alla kommuner. \*\*Inte särredovisat per konto 2023.

## Not 3 Verksamhetens kostnader

|                                                           | 2024-01-01-<br>2024-12-31 | 2023-01-01-<br>2023-12-31 |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Arvoden, löner och sociala avgifter, personalförsäkringar | 147 957 719               | 137 083 305               |
| Pensionskostnader                                         | 21 373 141                | 17 685 000                |
| Bränsle, energi och vatten                                | 350 286                   | 420 968                   |
| Lokal- och markhyror                                      | 18 139 627                | 18 806 433                |
| Övriga tjänster                                           | 6 509 792                 | 5 850 939                 |
| Förbruknings- och skyddsmaterial                          | 7 238 739                 | 6 967 571                 |
| Reparation av utryckningsfordon                           | 4 516 262                 | 4 056 065                 |
| Övriga kostnader                                          | 16 475 810                | 18 214 421                |
| <b>Summa verksamhetens kostnader</b>                      | <b>222 561 376</b>        | <b>209 084 703</b>        |

## Not 4 Ersättning till revisorerna

|                                     | 2024-01-01-<br>2024-12-31 | 2023-01-01-<br>2023-12-31 |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| KPMG Revisionsuppdraget             | 90 475                    | 60 000                    |
| <b>Summa ersättning revisorerna</b> | <b>90 475</b>             | <b>60 000</b>             |

## Not 5 Avskrivningar

|                                              | 2024-01-01-<br>2024-12-31 | 2023-01-01-<br>2023-12-31 |
|----------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Avskrivning byggnader och anläggningar       | 575 751                   | 528 183                   |
| Avskrivning maskiner, inventarier och fordon | 8 928 984                 | 8 777 570                 |
| <b>Summa avskrivningar</b>                   | <b>9 504 735</b>          | <b>9 305 753</b>          |

#### Not 6 Medlemsbidrag

|                            | 2024-01-01-<br>2024-12-31 | 2023-01-01-<br>2023-12-31 |
|----------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Skövde                     | 44 700 000                | 39 453 000                |
| Lidköping                  | 36 411 000                | 35 127 000                |
| Mariestad                  | 29 106 000                | 28 078 000                |
| Vara                       | 13 471 000                | 12 995 000                |
| Gullspång                  | 9 540 000                 | 9 204 000                 |
| Tibro                      | 8 346 000                 | 8 051 000                 |
| Töreboda                   | 7 791 000                 | 7 516 000                 |
| <i>Hjo</i>                 | 7 757 000                 | 7 483 000                 |
| <i>Karlsborg</i>           | 6 960 000                 | 6 715 000                 |
| <i>Essunga</i>             | 6 441 000                 | 6 214 000                 |
| <i>Grästorp</i>            | 6 424 000                 | 6 197 000                 |
| <b>Summa medlemsbidrag</b> | <b>176 947 000</b>        | <b>167 033 000</b>        |

#### Not 7 Finansiella intäkter

|                                   | 2024-01-01-<br>2024-12-31 | 2023-01-01-<br>2023-12-31 |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Ränteintäkter                     | 1 174 539                 | 771 152                   |
| Värdepapper resultat              | 3 536 063                 | 3 301 771                 |
| Övrig finansiell intäkt           | 0                         | 338 359                   |
| <b>Summa finansiella intäkter</b> | <b>4 710 602</b>          | <b>4 411 282</b>          |

#### Not 8 Finansiella kostnader

|                                    | 2024-01-01-<br>2024-12-31 | 2023-01-01-<br>2023-12-31 |
|------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Övriga finansiella kostnader       | -2 731                    | -99 955                   |
| <b>Summa finansiella kostnader</b> | <b>-2 731</b>             | <b>-99 955</b>            |

#### Not 9 Mark och byggnader

|                                                 | 2024-12-31        | 2023-12-31        |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden                     | 7 371 833         | 7 218 965         |
| Investeringar                                   | 228 437           | 152 868           |
| Försäljningar/utrangeringar                     |                   |                   |
| Omklassificeringar                              |                   |                   |
| Utrangeringar                                   |                   |                   |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>7 600 270</b>  | <b>7 371 833</b>  |
| Ingående avskrivningar                          | -5 980 950        | -5 452 767        |
| Försäljningar/utrangeringar                     |                   |                   |
| Årets avskrivningar                             | -575 751          | -528 183          |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-6 556 701</b> | <b>-5 980 950</b> |
| Ingående nedskrivningar                         | 13 122            |                   |
| Årets nedskrivningar                            |                   | 13 122            |
| <b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>     |                   | <b>13 122</b>     |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>1 056 691</b>  | <b>1 404 005</b>  |
| Bokfört värde byggnader                         | 1 056 691         |                   |
| Bokfört värde mark                              | 0                 | 0                 |
|                                                 | <b>1 056 691</b>  | <b>1 404 005</b>  |

#### Not 10 Maskiner, inventarier, bilar och transportmedel

|                                                        | 2024-12-31         | 2023-12-31         |
|--------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <i>Ingående anskaffningsvärden</i>                     | 135 485 680        | 98 849 970         |
| <i>Investeringar</i>                                   | 3 703 570          | 36 635 710         |
| <i>Omklassificeringar</i>                              |                    |                    |
| <i>Utrangeringar</i>                                   |                    |                    |
| <b><i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</i></b> | <b>139 189 250</b> | <b>135 485 680</b> |
| <i>Ingående avskrivningar</i>                          | -66 585 221        | -57 807 651        |
| <i>Årets avskrivningar</i>                             | -8 928 984         | -8 777 570         |
| <i>Utrangeringar</i>                                   |                    |                    |
| <b><i>Utgående ackumulerade avskrivningar</i></b>      | <b>-75 514 205</b> | <b>-66 585 221</b> |
| <b><i>Utgående redovisat värde</i></b>                 | <b>63 675 045</b>  | <b>68 900 459</b>  |

#### Not 11 Fordringar

|                                                     | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|-----------------------------------------------------|------------|------------|
| <i>Kundfordringar</i>                               | 58 750 504 | 52 130 940 |
| <i>Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter</i> | 2 774 116  | 7 529 711  |
| <i>Skolmåltidskuponger</i>                          | 0          | 7 400      |

|                                |                   |                   |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Övriga kortfristiga fordringar | 5 974 751         | 5 907 699         |
| <b>Summa fordringar</b>        | <b>67 499 371</b> | <b>65 575 750</b> |

**Not 12 Kortfristiga placeringar osäker på vilket anskaffningsvärde som ska användas**

|        | Anskaffningsvärde | Bokfört värde     | Marknads-<br>värde |
|--------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Fonder | 26 790 769        | 33 868 885        | 33 868 885         |
|        | <b>26 790 769</b> | <b>33 868 885</b> | <b>33 868 885</b>  |

**Not 13 Kassa och bank**

|                             | 2024-12-31        | 2023-12-31        |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Bank                        | 45 993 651        | 26 422 680        |
| <b>Summa kassa och bank</b> | <b>45 993 651</b> | <b>26 422 680</b> |

**Not 14 Avsättningar för pensioner**

|                                  | 2024-12-31        | 2023-12-31        |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående avsättning              | 40 412 952        | 35 280 000        |
| Pensionsutbetalningar            | -1 946 000        | -2 136 000        |
| Nyintjänad pension               | 5 216 000         | 4 581 000         |
| Ränte- och basbeloppsuppräknings | 3 331 000         | 2 774 000         |
| Förändring löneskatt             | 1 594 000         | 1 002 000         |
| Övrigt                           | -31 009           | -1 088 048        |
| <b>Utgående avsättning</b>       | <b>48 575 991</b> | <b>40 412 952</b> |

**Not 15 Långfristiga skulder**

|                                          | 2024-12-31     | 2023-12-31       |
|------------------------------------------|----------------|------------------|
| Skuld investeringsbidrag                 | 3 198 488      | 3 198 488        |
| Akkumulerade upplösta investeringsbidrag | -2 281 874     | -1 905 730       |
| <b>Summa långfristiga skulder</b>        | <b>916 614</b> | <b>1 292 758</b> |

**Not 16 Kortfristiga skulder**

|  | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|--|------------|------------|
|--|------------|------------|

|                                              |                   |                   |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Leverantörsskulder                           | 10 817 634        | 10 954 459        |
| Löneskulder inkl. semesterlöner              | 15 811 359        | 13 880 030        |
| Övriga kortfristiga skulder                  | 6 587 750         | 4 948 667         |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 58 296 383        | 53 692 540        |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>            | <b>91 513 126</b> | <b>83 475 696</b> |

#### Not 17 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

|                                                                | 2024-12-31        | 2023-12-31        |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Upplösning investeringsbidrag                                  | -376 144          | -363 697          |
| Orealiserade vinster värdepapper                               | -3 536 063        | -3 540 175        |
| <b>Summa justering för poster som inte ingår i kassaflödet</b> | <b>-3 912 207</b> | <b>-3 903 872</b> |

## 7 Investeringsredovisning

### Investeringsredovisning (beloppen är i tkr)

För principer över hur investeringsredovisningen är framtagna gå till tilläggsupplysningar och not 1 om redovisnings- och värderingsprinciper. Investeringarna nedan är gjorda i materiella anläggningstillgångar.

| Projekt                              | Budget<br>2024 | Utfall<br>2024 | Avvikelse     | Utfall<br>2023 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| Fastigheter                          | 0              | 0              | 0             | 227            |
| Fordon                               | 15 250         | 1 105          | 14 145        | 11 003         |
| Inventarier                          | 0              | 2 160          | -2 160        | 2 262          |
| IT-stöd förebyggande                 | 200            | 0              | 200           |                |
| Rakel                                | 150            | 0              | 150           | 53             |
| RS-nätet                             | 150            | 0              | 150           |                |
| Överlåtelse maskiner o inv. från RVS |                | 0              | 0             | 22 481         |
| <b>Summa nettoinvesteringar</b>      | <b>15 750</b>  | <b>3 625</b>   | <b>12 485</b> | <b>36 026</b>  |

## 8 Driftredovisning

| Driftsredovisning (beloppen är i tkr) | Budget<br>2024 | Utfall 2024 | Utfall 2023 | Avvikelse<br>budget |
|---------------------------------------|----------------|-------------|-------------|---------------------|
| Verksamhetens intäkter                | 24 479         | 53 701      | 51 617      | 29 222              |
| Verksamhetens kostnader               | - 190 969      | - 222 217   | -209 085    | -31 248             |
| Avskrivningar                         | - 9 700        | - 9 505     | -9 306      | 195                 |



|                       |            |              |              |              |
|-----------------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| Medlemsbidrag         | 176 947    | 176 947      | 167 033      | 0            |
| Finansiella intäkter  | 0          | 1 175        | 871          | 1 175        |
| Finansiella kostnader | 0          | - 3          | -100         | -3           |
| Värdepapper resultat  | 0          | 3 536        | 3 540        | 3 536        |
| <b>Summa</b>          | <b>757</b> | <b>3 634</b> | <b>4 571</b> | <b>2 877</b> |

## 9 Verksamheterna

Sedan april 2024 har en tillfällig organisation gällt inom förbundet som innebar skillnader mot ordinarie organisation. Den tillfälliga organisationen gälle året ut. Då den tillfälliga organisationen varit gällande för merparten av året är det denna som följs upp nedan. Enheterna operativ heltid öst, väst respektive norr flyttades till avdelning Larm och ledning och enhet trygghetscentral flyttades till avdelning RiB/Värn.

### 9.1 Stab/Admin

Stab/Admin är en stödfunktion till övriga avdelningar gällande ekonomifunktion, HR funktion, förbundssekreterare, administration, personaladministration. HR funktion utgörs av HR- partner från Skövde kommun samt egen personaladministratör. Arbetet har under året letts av inledningsvis stabschefen och där efter tf. förbundschef, då stabschefen slutade sin tjänst under året. Vid brandstationen i Skövde finns personaladministratör, ekonomiadministratör, förbundssekreterare samt HR- partner, vid brandstationen i Lidköping finns administratör för diverse administrativa uppgifter som löner, diarieföring samt ekonomi. Tidigare fanns även en administratör för brandskyddskontroller inom enheten, vilken under året har flyttats till den nystartade enhet brandskyddskontroll.

### 9.2 Avdelning Skydd mot olyckor

Avdelningen har under merparten av året bestått av enhet samhällsskydd och enhet brandskyddskontroll, vilket innebär att det endast är dessa enheter som tas med nedan

Tabell 1: Nyckeltal som beskriver avdelningens medarbetar- och chefssammansättning [procentuell andel, vikariat ej medräknade].

|                                  |                  |                 |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| Antal anställda (fasta tjänster) | Antal män        | Antal kvinnor   |
| <b>22</b> [100 %]                | <b>13</b> [59 %] | <b>9</b> [41 %] |
| Enhet samhällsskydd              | Antal män        | Antal kvinnor   |
| <b>16</b> [100 %]                | <b>8</b> [50 %]  | <b>8</b> [50 %] |
| Enhet brandskyddskontroll        | Antal män        | Antal kvinnor   |
| <b>3</b> [100 %]                 | <b>2</b> [66 %]  | <b>1</b> [33 %] |
| Avdelningen - chefer             | Antal män        | Antal kvinnor   |
| <b>3</b> [100 %]                 | <b>3</b> [100 %] | <b>0</b> [0 %]  |

Inom avdelningen finns i slutet av perioden 22 tillsvidareanställda medarbetare. Av dessa är 41 % kvinnor och 59 % män. Inom enhet samhällsskydd utgörs andelen kvinnor av 50 % och andelen män av 50 %. Inom enhet brandskyddskontroll utgörs andelen kvinnor av 33 % och andelen män av 66 %. Bland avdelningens chefer är samtliga män.

### 9.2.1 Resultat

Den förebyggande verksamheten inom avdelningen har nu kommit igång med att genomföra fler tillsyner. Det föreligger fortfarande begränsningar i kapaciteten då flera medarbetare fortfarande är relativt nya i sina funktioner samt att utökningen av antal medarbetare inte är klar än. Tidigast år 2028 bedöms full effekt nås i kapacitet för tillsyn då samtliga rekryteringar för utökningen av verksamheten då är genomförda. Under året har fyra medarbetare anställts som tillsammans utgör planerad utökning för både 2024 och 2025. Rekryteringen för 2025 tidigarelades på grund av föräldraledighet och sjukfrånvaro inom enheten.

Under året har enhet brandskyddskontroll startas och chef till enheten har rekryterats. Rekryteringen blev intern med följden att antal brandskyddskontrollanter gick från tre till två i samband med tillsättningen. Enhetschefen har lagt mycket arbete på att starta enheten och förbereda verksamheten för att ta över brandskyddskontrollen i samtliga medlemskommuner från 2025-01-01. Mot bakgrund av detta har rekrytering av brandskyddskontrollanter genomförts flera gånger under året. Tyvärr har inte samtliga brandskyddskontrollanter som behövs rekryterats men två har rekryterats som börjar inom enheten under början av 2025.

Tabell 2: Nyckeltal i form av resultat för perioden.

| Egensotning | Tillsyner LSO tot. | Tillsyn LSO verks. | Tillsyn badpl. | Tillsyn LBE tot. | Brandskyddskont. |
|-------------|--------------------|--------------------|----------------|------------------|------------------|
| 45          | 42 *               | 42 *               | 0 *            | 1 *              | 2 466            |

\*Avser antal ärenden där föreläggande utfärdats, totalt antal hanterade ärenden är ungefär det dubbla.

Resultatet gällande tillsynsverksamheten följer tillsynsplanen för året även om resultatet är lågt i förhållande till det totala årliga tillsynsbehovet. Under delåret har beslut tagits i 42 tillsynsärende enligt lag om skydd mot olyckor 2 kap. 2 §. Nio beslut har tagits i tillsynsärende enligt lag om brandfarliga och explosiva varor. Tillsyn av farlig verksamhet, enligt lag om skydd mot olyckor 2 kap. 4 §, genomförts vid fyra verksamheter under året. Övriga ärenden om tillstånd enligt lag om brandfarliga och explosiva varor, egensotning, olika typer av yttranden med mera har hanterats kontinuerligt. Under året har 2 466 brandskyddskontroller genomförts i kommunerna Lidköping, Essunga, Grästorp och Vara där förbundet bedriver brandskyddskontrollsverksamheten i egen regi, vilket motsvarar 81 % av behovet.

Tabell 3: Nyckeltal i form av resultat för perioden.

| Yttranden totalt       | Yttrande plan/bygg | Yttrande polis | Yttrande servering       | Yttrande miljöbalk    |
|------------------------|--------------------|----------------|--------------------------|-----------------------|
| 926                    | 383                | 415            | 114                      | 14                    |
| Sakkunnighetsutlåtande | Olycksutredningar  | Tillstånd LBE  | Tillstånd brandfarlig v. | Tillstånd explosiv v. |
| 11                     | 0                  | 54 *           | 42 *                     | 12 *                  |

\*Avser antal ärenden där beslut om tillstånds utfärdats, totalt antal hanterade ärenden är högre.

### 9.2.2 Analys

Det kan konstateras att organisationens myndighetsutövning gällande tillsyn brister i kapacitet att utföra tillsyner. Antalet genomförda tillsyner ligger under det antal som behöver göras för att följa de lagar och föreskrifter som styr verksamheten. Samtidigt kan det konstateras att de tillsyner som genomförs ger ett positivt resultat med ett förbättrat brandskydd respektive en förbättrad hantering av brandfarliga och/eller explosiva varor, vilket är positivt för samhället. Den tillsynsverksamhet som bedrivs har, på grund av resursbrist, fått prioriteras så att den genomförs där den ger mest nytta för samhället. Andelen brandskyddskontroller som genomförs i egen regi inom förbundet når inte upp till den nivå som krävs för att alla anläggningar ska kontrolleras enligt gällande frister. Kvaliteten på utförda brandskyddskontroller är dock hög, vilket är positivt och kan utgöra en viss kompensation. Orsaken är framförallt svårigheten att återbesätta vakanta tjänster.

### 9.2.3 Slutsatser

Den verksamhet som bedrivs är bra och ger ett bra resultat dock saknas resurser för att genomföra tillräckligt många tillsyner respektive brandskyddskontroller varje år. Detta medför ett sämre brandskydd i samhället och att räddningstjänsten inte hinner tillsyna/kontrollera de objekt som behövs årligen. Direktionens beslut om att tillskjuta pengar till förbundet för rekrytering av ytterligare medarbetare till verksamheten för att öka kapaciteten för tillsyn är mycket positivt och bedöms år 2028 skapa den förmåga som, just nu, krävs för att bedriva tillsyns enligt gällande regelverk idag.

## 9.3 Avdelning Larm och ledning

Avdelning Larm- och ledning består i grunden av enheterna Ledningscentral och Trygghetscentral, men har i huvudsak under året bestått av enhet Ledningscentral samt de tre operativa heltidsenheterna Norr, Väst och Öst. Med anledning av detta behandlar denna rapport de delarna av organisationen.

Verksamhetsåret för avdelning larm och ledning har påverkats av fortsatt arbete med att bli en gemensam organisation med gemensamma arbetssätt samt de nya arbetstidsreglerna för medarbetare som arbetar enligt Bilaga R, dvs. brandmän, styrkeledare och vakthavande befäl. De nya arbetstidsreglerna för dessa medarbetare började gälla 2024-02-01 vilket innebar nytt schema från och med 2024-01-29. De nya arbetstiderna har påverkat chefer, medarbetare och verksamhet i stor omfattning. De ställer också nya och högre krav på en effektiv personalplanering. Mycket tid och kraft har också lagts på planering av personal, framför allt inför semesterperioden, för att säkerställa bemanningen under sommaren och hantera konsekvenserna av en mycket stor frånvaro under framför allt sommaren. Utryckningsstyrkan i Skövde utökades med en person från och med 2024-01-01 så att styrkan nu består av en styrkeledare och fem brandmän jämfört med tidigare fyra brandmän.

Ett större projekt som påbörjats under året är att ta fram detaljerade mål för den operativa verksamhetens förmågor. Detta krävs för att kunna optimera utbildnings- och övningsverksamheten men också för att på ett tydligare sätt kunna beskriva personella och materiella resursbehov.

### 9.3.1 Enhet Ledningscentral

Enhet Ledningscentral har fortsatt utvecklat samarbetet med övriga ledningssystem inom Räddningsregion Västra Götaland (RRVG). Detta är ett samarbete mellan ledningssystem Skaraborg, Mellersta Skaraborg, Fyrbodal och Södra Älvsborg. Samarbetet går ut på att centralerna ska vara varandra redundanta samt att kunna förstärka varandra vid större händelser.

MSB:s tillsyn av förbundets ledningssystem har pågått sedan våren 2023 och under året kommit till ett resultat. MSB förlägger Räddningstjänsten Skaraborg att öka förmågan till övergripande ledning till att ha samma kapacitet och förmåga dygnets alla timmar.

Enhet Ledningscentral har tydligt märkt av följderna av de nya reglerna gällande dygnsvila. Enheten kan inte längre planera in gemensamma aktiviteter som APT, övning, utbildning eller externa aktiviteter. Detta leder till att en översyn av bemanningen behövt göras. Åtgärder med anledning av detta genomförs efter slutligt beslut om åtgärder inom ramen för MSB:s tillsyn.

Rent kvantitativt blev det från och med årsskiftet 2022/2023 ett nytt sätt att redovisa antalet händelser eftersom förbundet utökades då. Redovisningen kommer utgå från förbundet såsom det ser ut nu och som jämförelse kommer endast resonemang föras utifrån de mätningar som tidigare gjorts inom RÖS och RVS. Eftersom händelsetyperna tidigare redovisades lite olika mellan RÖS och RVS så blir det svårt att hitta en tydlig redovisningsmodell som blir överblickbar.

| Olyckstyper         | 2023 | 2024 |
|---------------------|------|------|
| Brand i byggnad     | 191  | 185  |
| Brand, ej i byggnad | 264  | 202  |

|                             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| Trafikolycka                | 290         | 254         |
| Utsläpp, farligt ämne       | 67          | 57          |
| Drunkning/Tillbud           | 9           | 7           |
| Automatiskt brandlarm       | 940         | 960         |
| IVPA (i väntan på ambulans) | 232         | 223         |
| Övriga olyckstyper          | 388         | 298         |
| <b>Totalt</b>               | <b>2381</b> | <b>2185</b> |

|                                                 |             |             |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Medlyssning där utryckning inte behövdes</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> |
|                                                 | 1116        | 1150        |

|                                |             |             |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Fördelning personskador</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> |
| Transporterade till sjukhus    | 120         | 100         |
| Omkomna                        | 8           | 16          |

### 9.3.2 Händelser med omkomna

| Datum | Adress              | Händelse         | Antal |
|-------|---------------------|------------------|-------|
| 21/3  | Skultorp Skövde     | Brand i byggnad  | 1     |
| 27/4  | Snarvad Skövde      | Trafikolycka     | 1     |
| 4/5   | Lidköping           | Trafikolycka     | 1     |
| 13/5  | Väg 49 Karlsborg    | Trafikolycka     | 1     |
| 4/6   | Stallsiken Skövde   | Järnväg          | 1     |
| 26/6  | Lidan Lidköping     | Drunkning        | 1     |
| 1/7   | Läckö Lidköping     | Drunkning        | 2     |
| 16/8  | Tidan Skövde        | Järnväg          | 1     |
| 24/8  | Väg 195 Hjo         | Trafikolycka     | 2     |
| 4/10  | Väg 200 Töreboda    | Trafikolycka     | 1     |
| 3/11  | Havstena Skövde     | Brand i lägenhet | 1     |
| 12/11 | Odensåker Mariestad | Brand i villa    | 1     |
| 15/11 | Göta kanal Töreboda | Drunkning        | 1     |
| 20/12 | Skultorp Skövde     | Brand i lägenhet | 1     |

### 9.3.3 Enheter operativ heltid norr, väst och öst

De nya arbetstiderna har påverkat medarbetare och verksamhet i stor omfattning. De ställer också nya och högre krav på en effektiv personalplanering. Mycket tid och kraft har också lagts på planering av personal, framför allt inför semesterperioden, för att säkerställa bemanningen under sommaren och hantera konsekvenserna av en mycket stor frånvaro under framför allt sommaren. Det har under delåret varit mycket oro och diskussioner kring de nya arbetstidsreglerna och dess påverkan på medarbetare och verksamhet. En konsekvens av de nya reglerna är att det är svårare att hantera täckning av frånvaro med befintliga medarbetare, det är endast delar av de medarbetare som arbetar sin dagtidsvecka som kan användas. Samtidigt har andelen frånvaro ökat som en följd av begränsningar i byten av arbetspass som leder till ökat uttag av semester, föräldraledighet och sjukledighet. När medarbetarna som arbetar dagtidsvecka måste användas i större utsträckning för att täcka frånvaro

får det en negativ påverkan på övrig verksamhet som dessa medarbetare skulle bedrivit som inte kan bedrivas.

Det kan konstateras att de operativa resurserna inom avdelningen, i Skövde, Lidköping och Mariestad, inte har den bemanning som krävs för att hantera de uppdrag som åligger resurserna. Styrkornas uppbyggnad med en styrkeledare och fyra brandmän (*fem brandmän i Skövde*) medför begränsningar i kapacitet då det med nuvarande organisering inte är möjligt att fullt ut utföra livräddning eller invändig brandsläckning genom rökdykning parallellt med livräddning från höjdfordon eller parallellt med vattentransport i tankbil. Det kan också konstateras att en utökning av de operativa resurserna inom avdelningen skulle få andra positiva effekter både för förbundet och berörd kommun som ex;

- möjlighet att ha kvar en god förmåga för livräddning med höjdfordon även vid andra händelser som inte kräver full bemanning,
- möjlighet att bli effektivare och säkrare vid hantering av trafikolyckor med behov av losstagnation genom att skapa fler roller i arbetet,
- ökade förutsättningar att uppnå mål i handlingsprogrammet om att räddningstjänstens insatser ska vara effektiva och kontinuerligt bli effektivare,
- ökade förutsättningar att bedriva annan verksamhet som bedrivs under dagtidsveckan,
- utökning av den operativa styrkan medför att kommunen kan tillämpa ett utglesat brandpostnät i stora delar av kommunen och genom detta spara pengar.

Frånvaron under sommaren består utöver semester även av ett högt uttag av föräldraledighet. Den stora frånvaron ställer krav på verksamheten för att säkerställa bemanningen. En föryngring av medarbetarkollektivet medför ett ökat uttag av exempelvis föräldraledighet över tid. Verksamhetens förutsättningar är inte sådana att vikarier kan användas hur som helst utan tjänstgörande medarbetare behöver ha kompetens för uppdraget, ex. att köra fordon, rökdyka, osv. Vid flera tillfällen har det varit mycket kritiskt läge i att upprätthålla verksamhetens förmåga. Många medarbetare har hjälpt till i att hantera den stora frånvaron genom extra tjänstgöring, vilket är positivt, men inte en långsiktig lösning.

## **9.4 Avdelning Drift- och utbildning**

### **9.4.1 Driftenheten**

För att den skadeavhjälpande verksamheten inom räddningstjänsten ska kunna fullgöra sina uppgifter krävs ett väl fungerande system för drift och underhåll. Kontroll och uppföljning av funktionssäkerheten hos fordon och materiel sker i huvudsak genom regelbundna vecko-, månads- och årskontroller med funktionsprover och besiktningar, och i vissa fall särskilt riktade kontroller. Arbetet sker i huvudsak i egen regi med egen personal, men i vissa fall där krav på annan kompetens gäller, anlitas auktoriserade företag enligt gällande tidsintervaller och normer. Service och reparationer av fordon och materiel sker kontinuerligt där behov uppstår. Vid större insatser har driftavdelningen en viktig roll att fylla när det gäller att skapa uthållighet genom materielförsörjning och akuta reparationer av fordon och materiel. Behovet av driftpersonal vid insatser kan framöver bli så frekvent att en beredskapsfunktion bör övervägas. Larmmottagning av automatiska brandlarm från medlemskommunerna ingår som en del av driftavdelningens ansvarsområde. En rekrytering har genomförts till driftenheten i Lidköping pga. en pensionsavgång.

Under året har logementen på brandstationen i Skövde samt Lidköping fräschats upp. Skövdes logement har fått nytt ytskikt samt ny inredning och i Lidköping har toaletterna fått nya ytskikt. Lidköpings kommun arbetar i nuläget med en omfattande renovering på brandstationen där det bland annat föreligger läckage och fuktproblematik i fastigheten. Fyra laddplatser för elbilar har installerats på brandstationen i Lidköping. Ett nytt kontor har tillskapats på brandstationen i Skövde.

Miljöstationer för miljöfarligt avfall har upprättats på stationerna i Lidköping, Mariestad och Skövde. Dessa miljöstationer ombesörjer farligt avfall från alla brandstationerna i förbundet. Konceptet är framtaget i samverkan med XR miljöhantering AB.

Förbundet har under året upphandlat en insatsledarbil, fem fordon för brandskyddstekniker, en stegbil, en minibuss samt två FIP bilar. Under året har förbundet avyttrat en mindre båt, två lastbilar och en personbil.

#### **9.4.2 Utbildningsenheten**

Enheten arbetar med förbundets utbildning och övningsverksamhet samt utbildning för externa parter. Inom enheten kommer även utvecklingsprojekt kopplat mot metod och teknik att bedrivas.

Arbetet med att skapa en gemensam struktur samt utbildningsplan för vår övning och utbildningsverksamhet fortsätter alltså. Arbetet fortsätter därefter att kontinuerligt utveckla vårt sätt att träna och öva. Arbetet inriktas även fortsatt att utveckla vår externa utbildning till våra medlemskommuner för att kunna erbjuda en modern och effektiv utbildningsverksamhet för framtiden. Ett steg är att fortsatt utveckla den utbildningsportal som vi anskaffat till organisationen. I denna portal kan anställda inom våra medlemskommuner kontinuerligt vidareutbilda sig inom brandskydd. Utbildningsportalen används även till vår interna utbildning och övningsverksamhet.

Vidare så har vi startat upp arbetet med det utbildningsbehov som organisationen har kopplat mot vårt uppdrag inom RUHB (Räddningstjänst under höjd beredskap). Här finns en utmaning och ett kommande utvecklingsområde som vi fortsatt kommer intensifiera vidare under kommande år. Som ett led i detta så har vi implementerat delar av detta i vår ordinarie utbildningsverksamhet för vår operativa personal och det har även varit ett inslag under de övningsdagar som har bedrivits på Hasslum. Som en del av denna utveckling så har personal deltagit i utvecklingsprojekt hos MSB i syfte att bygga upp vår förmåga inom totalförsvaret och mot RUHB. Vi har även bedrivit ett metodförsök på Övningsfältet Hasslum tillsammans med MSB (Myndigheten för samhällsskydd och beredskap). Arbetet har fallit mycket väl ut och Hasslum som plats kommer att vara fortsatt viktig i detta utvecklingsarbete för oss som räddningstjänst men även för MSB.

Dialog med MSB har förts tillsammans med Skövde kommun huruvida Hasslum kan vara en utbildningsplats för att möta behov kring utbildningar inom RUHB. Denna dialog kommer att fortsatt intensifieras under året där Skövde Kommun bör ta den ledande rollen som dialogpartner till MSB.

Under senare delen av året så har vi arbetat med en upphandling avseende genomförande av GRIB (Grundutbildning för räddningstjänstpersonal i beredskap.) på uppdrag av MSB. Beslutet kom under november att vårt anbud har accepterats och avtal skrevs med MSB därefter. MSB är uppdragsgivare till denna utbildning och genomförande kommer att sträcka sig över avtalsperioden 2025–2027. Under månadsskiftet Jan/Feb 2025 kommer de första utbildningarna att starta upp på Hasslum.

Arbetet med att implementera brandskyddsutbildningarna för våra medlemskommuners personal fortgår och vi har nu en rad olika utbildningar för medlemskommunernas personal att tillgå via vår utbildningsportal. Arbetet med att fortsatt utveckla denna utbildningsportal kommer att gå vidare framåt tillsammans med bland annat enhet samhällsskydd där målet är att även få till delar inom information till allmänheten, rådgivning till verksamheter etc. Antalet genomförda utbildningar under året har följts upp och här kan vi se en hög aktivitet vilket vittnar om att utbildningarna använts och kunskapen därmed sprids. Ca 10 000 utbildningstillfällen finns registrerade via utbildningsportalen. Att kunna erbjuda utbildningen interaktivt och att lär tillfällen kan planeras utifrån verksamheternas möjlighet upplevs som mycket positivt i vår dialog med verksamheterna i våra medlemskommuner. Flexibilitet och tillgänglighet ger bättre förutsättningar att få ta del av utbildningen.

Under året har bland annat följande utbildning- och övnings aktiviteter genomförts.

- Tema dag/insatsdag Enhet H – Detta är övningar med inriktning mot olika typer av uppdrag och vid höstens övningar tränades vår förmåga mot typolycka Trafikolycka, Brand i Byggnad, Arbete i

raserade byggnader samt sjukvård. Alla övningar syftar till att säkerställa individen, gruppen och organisationens operativa förmåga.

- Hasslumsdagar RiB 2024 – Detta är heldagsövningar för samtliga deltidsskift inom förbundet. Övningsdagen består av flertalet momentövningar och insatsövningar. Innehållet var bland annat insats mot RUHB, brand i byggnad samt trafikolycka. Hasslumsdagarna genomförs under hela året på övningsfältet Hasslum.
- Befälsutvecklingsdagar – i syfte att vidareutveckla våra olika befälsnivåer så har under året bedrivits fyra dagar för förbundets olika ledningsfunktioner. Innehållet har varit bland annat RUHB (Räddningstjänst under höjd beredskap) med föreläsning från erfarenheter från kriget Ukraina, erfarenhetsåterföring från genomförda insatser samt även en föreläsning av Samverkansaktörer inom totalförsvaret.
- Grundutbildning för deltidspersonal (GuRIB) – Två kurser på vardera fyra veckor med totalt 40 deltagare har genomförts. Kursen är första delen i utbildningen till deltidsbrandman och efter genomförd kurs har man kompetens för att gå i tjänst. Deltagare från flera olika räddningstjänster gick kursen.
- En rad olika samverkansövningar har genomförts med Försvarmakten och de regementen som finns i Skaraborg, bland annat Karlsborgs flygplats där vi under september månad tillsammans med Polisen och Ambulansen bedrev en större samverkansövning. Ett flertal samverkansövningar har bedrivits med Kustbevakning och Sjöfartsverket på Vätern och Vättern i syfte att stärka denna förmåga.

Externa aktörer – Utöver förbundet och andra räddningstjänster övar och utbildar sig även andra externa aktörer på övningsfältet Hasslum. Bland annat har övningar genomförts av Frivillig organisationer, Ambulanssjukvården, Försvarmakten etc.

## **9.5 Avdelning RiB/Värn och Trygghetscentral**

Under året har det genomförts rekryteringar av nya brandmän till flertalet stationer och det har resulterat i 18 nya medarbetare. Rekryteringen av nya brandmän till våra RiB stationer i förbundet är fortsatt en utmaning, framför allt i mindre orter. Vi ser även utmaningar avseende utbildning till Styrkeledare på RiB stationerna. Anledningar till detta är dels tilldelningen av platser på den av MSB anordnade utbildningen, dels den utökade studietid som det nya utbildningssystemet för Ledningspersonal har givit där huvudarbetsgivare har svårt att medge ledighet under utbildningstiden. Behovet av antalet utbildningsplatser till våra RiB stationer förväntas öka de närmsta åren med anledning av personal som avslutar sin anställning och pensionsavgångar.

Enhet Trygghetscentral är sedan hösten fullt etablerad i Mariestad. Verksamheten fortsätter sin uppbyggnadsfas med exempelvis rekrytering av vikarier. Fler och fler uppdrag läggs även till enheten genom en löpande dialog med Mariestads kommun. Verksamheten i Lidköping fortsätter sin utveckling som tidigare och utgör stöd åt verksamheten i Mariestad vid behov. Larmhanteringen är uppsatt så att möjlighet till redundans finns mellan de olika platserna. Totalt har enheten ca 3000 anslutna trygghetslarm i dagsläget. Fixarbrandis har fortsatt högt bokningstryck och bibehåller sin positiva trend som varit ökande varje år sedan pandemin tog slut.

## **10 Framtid**

Ett stort behov för framtiden är att förbundet behöver anpassa sig fullt ut efter de krav som ställs på verksamheten idag och de krav som kommer ställas på verksamheten framåt. Vi är alla överens om att vi står inför massor med möjligheter och utmaningar. Vår delaktighet i totalförsvaret med alla öknin-

som kommer, samt räddningstjänst under höjd beredskap är några stora utmaningar. Samtidigt som detta ökar så ska vi klara vårt nuvarande uppdrag.

Vi har som inriktning att vi ska bygga ett starkt förbund med en robusthet att klara de stora händelserna som kan inträffa men även ha möjlighet att utveckla vår arbetsmiljö och bli en attraktiv arbetsgivare. Vi har beslutat att 2025 blir arbetsmiljöns år.

Ett steg är att ge våra chefer rätt förutsättningar, genom ex. utbildningar inom allt från arbetsrätt och rehabilitering till ledarskap och ekonomi.

Vi genomför anpassningar för att kunna hantera de nya reglerna gällande dygnsvila för skiftgående medarbetare samt skapa förutsättningar för att medarbetare ska kunna vara föräldralediga utan att de begränsar förbundets verksamhet, framför allt under semesterperioden.

Att hitta rätt kompetens är en utmaning som hela svenska arbetsmarknaden står inför, kommunal räddningstjänst utgör inget undantag. För förbundets del ligger de största utmaningarna för närvarande i att rekrytera rätt kompetenser inom området brandskyddskontroll samt en allmän utmaning att rekrytera brandmän till vår deltidsorganisation.

Andra områden där förbundet så fort som möjlighet behöver skapa en förmåga eller en förbättrad förmåga är GDPR, informationssäkerhet och säkerhetsskydd. Samtliga tre områden är tydligt styrda av lagstiftning, dessutom lagstiftning innehållande sanktionsavgifter om de bryts.

Förbundet har behov av nya brandstationer både i Skövde och Mariestad, då de befintliga har många brister samt att de inte är anpassade efter dagens behov. Vidare så har vi behov av att se över våra övningsobjekt. Vi har norra Europas största och bästa övningsfält i vårt förbund – Hasslum i Skövde. På detta har vi många övningsobjekt som slits hårt då de används för utbildning inom brand och olyckor. Underhållet har varit eftersatt sedan en längre tid, vilket har lett till att vi har både en relativt stor underhållsskuld och ett ny-/återinvesteringsbehov. Underhållsplan och årliga kostnader behöver tas fram, detta för att kunna säkra intäkter för att täcka dessa kostnader framåt genom taxor, avgifter som tillämpas när övningsfältet hyrs ut samt när extern utbildning bedrivs i förbundets regi.

Sammanfattningsvis konstateras att det ligger flera spännande och prövande utmaningar framför oss, där våra medarbetares kompetens, engagemang och förmåga är vårt främsta kapital för att lyckas så bra som möjligt i alla våra uppdrag.





Räddningstjänsten Skaraborg  
010-173 63 00 [rtjskaraborg.se](http://rtjskaraborg.se)

